

PROJEKT II

Uchwała Nr

Rady Miejskiej w Opatowie
z dnia 29 stycznia 2026 roku

zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na lata 2026–2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 roku poz. 1153 z późn. zm.) oraz na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 roku, poz. 1483 z późn. zm.) **Rada Miejska w Opatowie** uchwała, co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr XXII/175/2025 Rady Miejskiej w Opatowie z dnia 30 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Opatów na lata 2026 – 2035, wprowadza się zmiany:

1. Załącznik Nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa” z późniejszymi zmianami otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” z późniejszymi zmianami otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Załącznik Nr 3 „Objaśnienia” z późniejszymi zmianami otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Opatów.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Projektodawca: Burmistrz Miasta i Gminy Opatów
Prezentujący w imieniu projektodawcy: Skarbnik Gminy

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 1/2026
z dnia 2026-01-29
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	73 328 557,00	58 650 810,00	33 484 291,00	1 125 662,00	4 921 993,00	6 596 077,00	12 522 787,00	5 468 000,00	14 677 747,00	250 000,00	14 417 747,00
2027	61 105 000,00	60 945 000,00	34 500 000,00	1 155 000,00	5 200 000,00	7 090 000,00	13 000 000,00	5 568 000,00	160 000,00	150 000,00	0,00
2028	62 775 000,00	62 775 000,00	35 500 000,00	1 185 000,00	5 400 000,00	7 390 000,00	13 300 000,00	5 668 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	64 705 000,00	64 705 000,00	36 500 000,00	1 215 000,00	5 600 000,00	7 790 000,00	13 600 000,00	5 768 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	66 435 000,00	66 435 000,00	37 300 000,00	1 245 000,00	5 800 000,00	8 190 000,00	13 900 000,00	5 868 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	68 165 000,00	68 165 000,00	38 100 000,00	1 275 000,00	6 000 000,00	8 590 000,00	14 200 000,00	5 868 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	69 895 000,00	69 895 000,00	38 900 000,00	1 305 000,00	6 200 000,00	8 990 000,00	14 500 000,00	6 068 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	71 625 000,00	71 625 000,00	39 700 000,00	1 335 000,00	6 400 000,00	9 390 000,00	14 800 000,00	6 168 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	73 355 000,00	73 355 000,00	40 500 000,00	1 365 000,00	6 600 000,00	9 790 000,00	15 100 000,00	6 268 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	74 950 000,00	74 950 000,00	41 200 000,00	1 395 000,00	6 770 000,00	10 190 000,00	15 395 000,00	6 368 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	76 713 802,02	56 491 837,02	26 146 170,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	20 221 965,00	20 221 965,00	0,00
2027	59 695 000,00	57 450 000,00	26 680 170,00	0,00	0,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	2 245 000,00	2 245 000,00	0,00
2028	61 365 000,00	58 600 000,00	27 180 170,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 765 000,00	2 765 000,00	0,00
2029	63 264 068,00	60 100 000,00	27 680 170,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	3 164 068,00	3 164 068,00	0,00
2030	65 115 000,00	61 600 000,00	28 180 170,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	3 515 000,00	3 515 000,00	0,00
2031	66 795 000,00	63 100 000,00	28 680 170,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	3 695 000,00	3 695 000,00	0,00
2032	68 565 000,00	64 600 000,00	29 180 170,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 965 000,00	3 965 000,00	0,00
2033	70 295 000,00	66 100 000,00	29 680 170,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 195 000,00	4 195 000,00	0,00
2034	71 975 000,00	67 600 000,00	30 180 170,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	4 375 000,00	4 375 000,00	0,00
2035	73 580 000,00	69 100 000,00	30 680 170,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 480 000,00	4 480 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-3 385 245,02	0,00	4 535 245,02	2 400 000,00	1 250 000,00	25 245,02	25 245,02	2 110 000,00	2 110 000,00
2027	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 440 932,00	1 440 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 932,00	1 440 932,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 360 932,00	0,00	2 158 972,98	4 294 218,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 950 932,00	0,00	3 495 000,00	3 495 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 540 932,00	0,00	4 175 000,00	4 175 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	4 605 000,00	4 605 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 780 000,00	0,00	4 835 000,00	4 835 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 410 000,00	0,00	5 065 000,00	5 065 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 080 000,00	0,00	5 295 000,00	5 295 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	5 525 000,00	5 525 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 370 000,00	0,00	5 755 000,00	5 755 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 850 000,00	5 850 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	3,55%	5,61%	18,68%	18,68%	TAK	TAK
2027	4,07%	7,94%	16,75%	16,75%	TAK	TAK
2028	3,81%	8,81%	15,46%	15,46%	TAK	TAK
2029	3,67%	9,24%	12,91%	12,91%	TAK	TAK
2030	3,21%	9,25%	11,65%	11,65%	TAK	TAK
2031	3,05%	9,26%	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2032	2,84%	9,35%	8,39%	8,39%	TAK	TAK
2033	2,62%	9,36%	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2034	2,56%	9,45%	9,03%	9,03%	TAK	TAK
2035	2,35%	9,26%	9,25%	9,25%	TAK	TAK

^x Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	189 103,00	189 103,00	189 103,00	5 351 647,00	5 351 647,00	5 351 647,00	249 483,02	249 483,02	209 680,09
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	8 064 605,00	8 064 605,00	5 351 776,20	18 592 133,02	491 168,02	18 100 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 052 000,00	2 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	777 000,00	2 000,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 180 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 1/2026
z dnia 2026-01-29

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				59 667 769,00	18 592 133,02	2 052 000,00	777 000,00	2 000,00	11 753 121,02
1.a	- wydatki bieżące				1 342 041,00	491 168,02	2 000,00	2 000,00	2 000,00	430 423,02
1.b	- wydatki majątkowe				58 325 728,00	18 100 965,00	2 050 000,00	775 000,00	0,00	11 322 698,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				12 693 584,00	8 314 088,02	2 000,00	2 000,00	2 000,00	6 371 436,02
1.1.1	- wydatki bieżące				910 356,00	249 483,02	2 000,00	2 000,00	2 000,00	188 738,02
1.1.1.1	Rozbudowa i przebudowa Przedszkola Publicznego w Opatowie -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2023	2026	298 000,00	222 396,00	0,00	0,00	0,00	180 251,00
1.1.1.2	Poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Opatów - trwałość projektu -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2018	2029	8 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	8 000,00
1.1.1.3	Cyberbezpieczny Samorząd -	OPATÓW	2023	2027	107 632,00	25 042,00	0,00	0,00	0,00	442,00
1.1.1.4	Rozwój Edukacji przedszkolnej na terenie Miasta Opatowa na zwiększenie jakości nauczania -	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W OPATOWIE BAJKOWY ZAKĄTEK	2024	2026	496 724,00	45,02	0,00	0,00	0,00	45,02
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 783 228,00	8 064 605,00	0,00	0,00	0,00	6 182 698,00
1.1.2.1	Rozbudowa i przebudowa Przedszkola Publicznego w Opatowie -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2023	2026	4 440 000,00	1 921 907,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd -	OPATÓW	2023	2027	992 448,00	158,00	0,00	0,00	0,00	158,00
1.1.2.3	System zdalnego odczytu wodomierzy wraz z wymianą węzłów pomiarowych oraz monitoring sieci wodociągowej na terenie Gminy Opatów -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2026	1 957 460,00	1 852 540,00	0,00	0,00	0,00	1 852 540,00
1.1.2.4	Rozbudowa i przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej - Czerników Opatowski, Kornacice -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2026	4 393 320,00	4 290 000,00	0,00	0,00	0,00	4 290 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				46 974 185,00	10 278 045,00	2 050 000,00	775 000,00	0,00	5 381 685,00
1.3.1	- wydatki bieżące				431 685,00	241 685,00	0,00	0,00	0,00	241 685,00
1.3.1.1	Zmiana Miejscowego Planu zagospodarowania przestrzennego -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2025	2026	70 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.2	Opracowanie ogólnego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Opatów -	OPATÓW	2023	2026	360 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.3	Opracowanie prognozy oddziaływania na środowisko dla Strategii Terytorialnej partnerstwa "Ziemia Opatowska" -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2026	1 685,00	1 685,00	0,00	0,00	0,00	1 685,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				46 542 500,00	10 036 360,00	2 050 000,00	775 000,00	0,00	5 140 000,00
1.3.2.1	System zdalnego odczytu wodomierzy wraz z wymianą węzłów pomiarowych oraz monitoring sieci wodociągowej na terenie Gminy Opatów -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa i przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej - Czerników Opatowski, Kornacice -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynków komunalnych -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2028	7 700 000,00	375 000,00	375 000,00	375 000,00	0,00	1 125 000,00
1.3.2.4	Przebudowa dwóch budynków komunalnych ul.1 Maja -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2025	2027	9 000 000,00	1 000 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	2 250 000,00
1.3.2.5	Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców poprzez kompleksową modernizację dróg na terenie Miasta Opatowa -	OPATÓW	2023	2026	8 558 500,00	2 494 760,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.6	Rewitalizacja obiektów na terenie Opatowa -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2024	2028	9 000 000,00	450 000,00	425 000,00	400 000,00	0,00	1 275 000,00
1.3.2.7	Europejskie Centrum Templariuszy - Polski Ład I -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2022	2026	12 114 000,00	5 546 600,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
1.3.2.8	Dostawa i montaż opraw oświetleniowych drogowych na istniejącej infrastrukturze oświetleniowej -	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie	2025	2026	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.) oraz na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r., poz. 1483 z późn. zm.) w Wieloletniej Prognozie Finansowej uchwalonej Uchwałą Nr XXII/175/2025 z dnia 30 grudnia 2025 roku, dokonano następujących zmian:

Zmiany wprowadzone do załączników Wieloletniej Prognozy Finansowej mają na celu zaktualizowanie planu dochodów i wydatków budżetowych po dokonanych zmianach w budżecie Gminy Opatów na 2026 rok.

Zmiany dotyczą następujących pozycji:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2026	Zmiany	Stan na 29.01.2026
------------------	--------------------	--------	--------------------

Dochody	68 951 897,00	4 376 660,00	73 328 557,00
- bieżące	58 646 690,00	4 120,00	58 650 810,00
- majątkowe	10 305 207,00	4 372 540,00	14 677 747,00

Wydatki	72 161 897,00	4 551 905,02	76 713 802,02
- bieżące	56 462 630,00	29 207,02	56 491 837,02
w tym:			
obsługa długu	700 000,00	0,00	700 000,00
poręczenia i gwarancje	0,00	0,00	0,00
wynagrodzenia	26 180 170,00	-34 000,00	26 146 170,00
przedsięwzięcia	466 081,00	25 087,02	491 168,02
pozostałe	29 116 379,00	38 120,00	29 154 499,00
- majątkowe	15 699 267,00	4 522 698,00	20 221 965,00
w tym:			
przedsięwzięcia	13 728 267,00	4 372 698,00	18 100 965,00
pozostałe	1 971 000,00	150 000,00	2 121 000,00

Deficyt budżetowy	-3 210 000,00	-175 245,02	-3 385 245,02
-------------------	---------------	-------------	---------------

1. Planowane dochody budżetowe zostały zmienione w sposób następujący: wprowadzono kwotę **4 372 540 zł** stanowiącą środki otrzymane na dofinansowanie zadań pn. „System zdalnego odczytu wodomierzy wraz z wymianą węzłów pomiarowych sieci wodociągowej na terenie Gminy Opatów” oraz „Rozbudowa i przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Czernikowie i Kornacicach” pozyskanych ramach programu Krajowy Planu Odbudowy z uwagi na podpisaną umowę o dofinansowanie,
Wprowadzono kwotę **4 120 zł** na realizację zadań z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
2. Plan wydatków został zmieniony w sposób następujący: dowartościowano plan wydatków o kwotę **4 372 540 zł** na realizację zadań pn. „System zdalnego odczytu wodomierzy wraz z wymianą węzłów pomiarowych sieci wodociągowej na terenie Gminy Opatów” oraz „Rozbudowa i przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Czernikowie i Kornacicach” finansowanych w ramach programu Krajowy Planu Odbudowy, zmieniono klasyfikację budżetową w łącznej wartości **1 770 000 zł** na realizację w/w zadań zabezpieczonych w budżecie z uwagi na zmianę sposobu finansowania przy udziale środków unijnych, wprowadzono plan wydatków w kwocie **150 000 zł** na realizację zadania pn. „Gospodarowanie zasobami wody na terenie Gminy Opatów – zbiorniki wodne w Zochcinku i Podolu – opracowanie dokumentacji” celem wykonania dokumentacji technicznej wraz ze studium wykonalności biorąc pod uwagę możliwości pozyskania dofinansowania, wprowadzono do budżetu plan wydatków na kontynuację zadania pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” w kwocie **25 200 zł** pozostałych na rachunku budżetu w 2025 roku, wprowadzono do planu wydatków kwotę **45,02 zł** jako środki pozostałe na rachunku bankowym gminy w 2025 roku celem rozliczenia ich z instytucją finansującą zadanie pn. „Rozwój edukacji przedszkolnej na terenie Miasta Opatowa szansą na zwiększenie jakości nauczania”. Z uwagi na wynik przeprowadzonego przetargu na wykonanie zadania pod nazwą „System zdalnego odczytu wodomierzy wraz z wymianą węzłów pomiarowych sieci wodociągowej na terenie Gmina Opatów” wydatki na w/w zadanie dowartościowano o kwotę **200 000 zł**. Środki zostały przesunięte z zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej Czerników Opatowski, Kornacice” w tej samej kwocie.
Wprowadzono kwotę **4 120 zł** na realizację zadań z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
3. Zmiany nie mają charakteru zrównoważonego, zwiększają deficyt budżetu o kwotę **175 245,02 zł**.
4. Załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF” został zaktualizowany o zaistniałe zmiany w planowanej realizacji przedsięwzięć.
5. W wyniku powyższych zmian relacje wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zostały zachowane.
6. Zadania inwestycyjne wieloletnie będą realizowane według wykazu przedsięwzięć do WPF na lata 2026 – 2035.